

**Császár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (III. 1.) önkormányzati rendelete**

**a 2024. évi költségvetésről**

Császár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**1. §**

(1) Császár Község Önkormányzata (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2024. évi költségvetését az alábbi bontásban hagyja jóvá:

- a) bevételi főösszeg 819 903 726 Ft
- b) kiadási főösszeg 819 903 726 Ft

(2) A költségvetés bevételi főösszegén belül a költségvetési bevételek főösszege 292 284 572 Ft, ezen belül:

- a) a működési célú költségvetési bevételek 286 284 572 Ft
- b) a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételek 6 000 000 Ft

(3) A költségvetési bevételek főösszegén belül:

- a) az ÁH belülről származó működési célú támogatások összege 196 483 025 Ft
- b) az ÁH belülről származó felhalmozási célú támogatások összege 0 Ft
- c) közhatalmi bevételek összege 57 100 000 Ft
- d) működési bevételek összege 38 701 547 Ft
- e) felhalmozási bevételek összege 0 Ft
- f) működési célra átvett pénzeszközök összege 0 Ft
- g) felhalmozási célra átvett pénzeszközök összege 0 Ft

(4) A költségvetés bevételi főösszegén belül a finanszírozási bevételek főösszege 527 619 154 Ft, ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás bevételei 527 619 154 Ft
  - aa) betétlekötések megszüntetése 300 000 000 Ft
  - ab) forgatási célú értékpapírok beváltása 0 Ft
  - ac) maradvány igénybevétel 100 000 000 Ft
  - ad) irányítószervi támogatás 127 619 154 Ft
- b) a külföldi finanszírozás bevételeit 0 Ft
- c) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételeit 0 Ft

(5) A költségvetés kiadási főösszegén belül a költségvetési kiadások főösszege 386 612 141 Ft, ezen belül:

- a) a működési jellegű költségvetési kiadások összege 359 110 626 Ft, ebből:
  - aa) személyi juttatás összege 132 002 419 Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok összege 17 296 501 Ft

- ac) dologi kiadások összege 140 788 204 Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásának összege 11 000 000 Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások összege 58 023 502 Ft
  - b) a felhalmozási jellegű költségvetési kiadások összege 27 501 515 Ft, ebből:
    - ba) beruházások összege 12 669 000 Ft
    - bb) felújítások összege 14 367 695 Ft
    - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások összege 464 820 Ft
- (6) A költségvetés kiadás főösszegén belül a finanszírozási kiadások főösszege 433 291 585 Ft, ezen belül:
- a) a belföldi finanszírozás kiadásai 433 291 585 Ft
    - aa) irányítószervi támogatás 127 619 154 Ft
    - ab) ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése 5 672 431 Ft
    - ac) forgatási célú értékpapírok vásárlása 0 Ft
    - ad) betétlekötések 300 000 000 Ft
  - b) a külföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft
  - c) adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek kiadásai 0 Ft.
- (7) A (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek és az (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadások különbözeteként a **2024. évi forráshiány** összegét **0,- Ft-ban** állapítja meg. Császár Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése hiányt nem tartalmaz.
- (8) A megállapított forráshiány a működési többlet 3.416.130,-Ft-os és a felhalmozási hiány 3.416.130,-Ft-os összegének különbözete.
- (9) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (fenntartói finanszírozás) összegét 127.619.154,- Ft-ban állapítja meg. A költségvetési intézmény finanszírozásáról – az előirányzat összegén belül - a helyi önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta, illetve az intézmény esetleges rendkívüli igényét figyelembe véve gondoskodik.
- (10) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (fenntartói finanszírozás) összegét 127.619.154,- Ft-ban állapítja meg. A költségvetési intézmény finanszírozásáról – az előirányzat összegén belül - a helyi önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta, illetve az intézmény esetleges rendkívüli igényét figyelembe véve gondoskodik.

## 2. §

- (1) Az 1. §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg jogcímenkénti (forrásonkénti, kiadás-nemenkénti) összetételét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A szociális jellegű kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A beruházási kiadások feladatonkénti részletezését és a felújítások kiadási célonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső források felhasználásával történő finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.

- (6) A működési és felhalmozási hiány külső források felhasználásával történő finanszírozását a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) A működési és a felhalmozási tartalék összegét a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az 1. §-ban megállapított kiadási főösszeg feladatok és kiemelt előirányzatok, valamint intézmények szerinti részletezését és összetételét, továbbá kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 8. melléklet és a 9. melléklet tartalmazza.
- (9) A helyi önkormányzat és az intézménye engedélyezett álláshelyeinek alakulását, a közfoglalkoztatottak létszámát a 10. melléklet tartalmazza.
- (10) A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek és a stabilizációs törvény szerinti saját bevételeinek alakulását – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást - a 11. melléklet tartalmazza.
- (11) A költségvetés egyenlegének bemutatást a 12. melléklet tartalmazza.
- (12) A helyi önkormányzat kiemelt bevételeinek és kiadásainak összetételét, intézmények közti megoszlását a 13. melléklet tartalmazza.
- (13) A helyi önkormányzat többéves kihatással járó feladatait a 14. melléklet tartalmazza.
- (14) Császári Község Önkormányzatának maradvány igénybevételét cél szerinti tagolásban a 19. melléklet tartalmazza.
- (15) Császári Község Önkormányzata közgazdasági mérlegét a 15. melléklet, a 2024-ben biztosítandó kedvezményeket a 16. melléklet, az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 17. melléklet, a 2023. évi központi forrásból származó bevételeinek jogcímenkénti alakulását a 18. melléklet tartalmazza.

## 2. Tartalék

### 3. §

A helyi önkormányzat 2024. évi **tartalékát 27.918.494.- Ft-ban**, ezen belül

- a) az **általános** gazdálkodási **tartalékot 17.918.494.- Ft** összegben,
- b) **működési tartalékot 0,- Ft** összegben,
- c) **felhalmozási tartalék 10.000.000.- Ft** összegben határozza meg.

## 3. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 4. §

Császári község Önkormányzata és intézménye bankszámla vezetője a MBH Bank Zrt.

### 5. §

(1) Császári Község Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés finanszírozhatósága, bevételi kiesés esetén a forráshiány csökkentése, az intézmény működőképességének biztosítása, gazdaságosabb működtetése érdekében intézménye tekintetében álláshelyek biztosításáról, létszámleépítésről,

illetve az esetlegesen keletkező üres álláshelyek elvonásáról, intézményi átszervezésekről, szerkezetátalakításokról a költségvetés elfogadását követően, év közben dönt.

(2) A bevételek növelése érdekében elrendeli, a bevételi lehetőségek maximális kihasználását, a kinnlevőségek behajtásának fokozott figyelemmel kísérését és kiemelt kezelését, valamint szükséges és indokolt esetben céllenőrzések lefolytatását.

(3) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(4) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

## 6. §

(1) A Képviselő-testület a bevételi források növelése céljából elrendeli:

- a) Az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését a 2023. évi LV. törvény mellékleteiben biztosított lehetőségek szerint.
- b) Pályázatok benyújtását, amennyiben a pályázati feltételeknek a helyi önkormányzat megfelel.

(2) Az (1) bekezdés a.), b.) pontja szerinti pályázatok elkészítésére és benyújtására a pályázati felhívásokban meghatározott feltételek szerint kerül sor azzal, hogy a pályázatok benyújtásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(3) A költségvetésben tervezett fejlesztési, felújítási feladatok megvalósítását csak a munkák finanszírozásához szükséges fedezet rendelkezésre állása esetén lehet megkezdeni.

(4) A magánszemélyek kommunális adójából befolyó összeget 2024. évben Császári Község Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási kiadásai finanszírozására használja fel.

## 7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:

- a) a központi, céljellegű, mérlegelő döntést nem igénylő pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.
- b) a már megnyert pályázati forrás erejéig, a pályázat, támogatás céljának megfelelő felhasználására.
- c) a tartalékokkal való rendelkezésre rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtása érdekében 1.000.000, Ft összeghatárig.
- d) a költségvetési rendelet képviselő-testület által történő elfogadásáig bármilyen jogcímen keletkezett többletbevétel tartalékba helyezésére.
- e) a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belüli és közötti átcsoportosításra.
- f) az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére, a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert. g) a polgármester jogosult az elkülönített számlán kezelt összegek felhasználására likviditási megőrzése érdekében, utólagos visszafizetési kötelezettséggel.

(2) A (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

(3) Hitelfelvétellel és kötvénykibocsátással kapcsolatos ügyekben minden esetben a Képviselő-testület dönt.

## 8. §



(1) A költségvetési intézmény a tárgyévi bevételi tervét meghaladó többletbevétel összegét az alaptevékenység színvonalának növelésére köteles fordítani.

(2) Az önkormányzati intézményben folyó szakmai tevékenység bővítése, új feladat vállalása csak az alapító okirat módosítása után, Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges.

(3) A költségvetési intézmény e rendeletben számára jóváhagyott beruházási és felújítási feladatok kivitelezését a fenntartó előzetes engedélyével kezdenek meg.

(4) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv vezetője a költségvetési szerv bevételeinek és kiadásának módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást a polgármester előzetes tájékoztatását követően végezheti el.

#### **9. §**

A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési intézményhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozása a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 15 %-át meghaladja.

#### **10. §**

A polgármester az önkormányzat köztisztviselőiről szóló szabályzatban meghatározott köztisztviselői juttatásokra az ott meghatározott mérték szerint jogosult.

### **4. Záró rendelkezések**

#### **11. §**

Ez a rendelet 2024. március 2-án lép hatályba.

#### **12. §**

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

## Császári Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szerv 2024. évi bevételei forrásonként (Ft-ban)

Megnevezés	2023. évi eredeti terv	2024. évi eredeti terv	Ft-ban	
			Nyitnikék Óvoda	Önkormányzat
<b>I. Bevételek</b>				
Önkormányzatok működési támogatása	133 843 565	170 020 559		170 020 559
Elvonások és befiz. Bevételei	0	0		0
Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	31 583 624	26 462 466	0	26 462 466
<b>Működési célú támogatások ÁH belülről</b>	<b>165 427 189</b>	<b>196 483 025</b>	<b>0</b>	<b>196 483 025</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vagyon típusú adók	5 500 000	6 000 000		6 000 000
Termékek és szolgáltatások adói	41 000 000	50 000 000		50 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	1 100 000	0	1 100 000
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>47 100 000</b>	<b>57 100 000</b>	<b>0</b>	<b>57 100 000</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>42 860 065</b>	<b>38 701 547</b>	<b>17 519 299</b>	<b>21 182 248</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>255 387 254</b>	<b>292 284 572</b>	<b>17 519 299</b>	<b>274 765 273</b>
Hitel, kölcsönfelvétel ÁH kívülről	0	0		
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0		
Maradvány igénybevétele	185 000 000	100 000 000		100 000 000
ÁH belüli megelőlegezések		0		
ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése		0		
Központi, irányító szervi támogatás	97 853 141	127 619 154	127 619 154	
Betétek megszüntetése, kincstárjegy visszavásárlás	200 000 000	300 000 000		300 000 000
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>482 853 141</b>	<b>527 619 154</b>	<b>127 619 154</b>	<b>400 000 000</b>
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.bevét.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>482 853 141</b>	<b>527 619 154</b>	<b>127 619 154</b>	<b>400 000 000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>738 240 395</b>	<b>819 903 726</b>	<b>145 138 453</b>	<b>674 765 273</b>

1/b melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császárr Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szerv 2024. évi kiadásai  
( kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben ) Ft-ban**

Ft-ban

Megnevezés	2023. évi eredeti terv	2024. évi eredeti terv	Nyitnikék Óvoda	Önkormányzat
<b>Személyi juttatások</b>	<b>112 853 537</b>	<b>132 002 419</b>	<b>91 210 907</b>	<b>40 791 512</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>14 630 751</b>	<b>17 296 501</b>	<b>12 676 849</b>	<b>4 619 652</b>
Készletbeszerzés	30 686 000	26 239 800	20 494 800	5 745 000
Kommunikációs szolgáltatások	3 990 492	4 116 000	480 000	3 636 000
Szolgáltatási kiadások	53 800 166	62 291 500	10 116 000	52 175 500
Kiküldetés, reklám- és propagamda kiadások	3 679 000	2 610 000	10 000	2 600 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	38 274 928	45 530 904	9 849 897	35 681 007
<b>Dologi kiadások</b>	<b>130 430 586</b>	<b>140 788 204</b>	<b>40 950 697</b>	<b>99 837 507</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 505 000	11 000 000	0	11 000 000
Egyéb működési célú kiadások	102 479 192	58 023 502	0	58 023 502
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>369 899 066</b>	<b>359 110 626</b>	<b>144 838 453</b>	<b>214 272 173</b>
Beruházások	45 816 324	12 669 000	300 000	12 369 000
Felújítások	19 318 122	14 367 695	0	14 367 695
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	464 820	0	464 820
<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>435 033 512</b>	<b>386 612 141</b>	<b>145 138 453</b>	<b>241 473 688</b>
Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH kívülre	0	0		
Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0		
ÁH belüli megelőlegezések	0	0		
ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	5 353 742	5 672 431		5 672 431
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	97 853 141	127 619 154		127 619 154
Pe.betétként elhelyezése, kincstárjegy vás.	200 000 000	300 000 000		300 000 000
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>303 206 883</b>	<b>433 291 585</b>	<b>0</b>	<b>433 291 585</b>
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.kiad.	0	0		
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>303 206 883</b>	<b>433 291 585</b>	<b>0</b>	<b>433 291 585</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>738 240 395</b>	<b>819 903 726</b>	<b>145 138 453</b>	<b>674 765 273</b>

## 2. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2024. évi  
lakosságnak juttatott támogatásai, pénzbeli és természetbeni szociális ellátásainak részletezése**

Ft-ban

Megnevezés	Kötelező		Önként Vállalt		Támogatás összesen	
	2023. évi	2024.évi	2023. évi	2024.évi	2023. évi	2024.évi
	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti
BURSA			240 000	350 000	240 000	0
Beiskolázási segély	800 000	1 250 000			800 000	1 250 000
Óvodáztatási támogatás	350 000	250 000			350 000	250 000
Gyógyszertámogatás	450 000	250 000			450 000	250 000
Gyermekszületés támogatása	300 000	210 000			300 000	210 000
Temetési támogatás	300 000	300 000			300 000	300 000
Decemberi egyszeri tám.	4 400 000	4 700 000			4 400 000	4 700 000
Gyermekétk. tám	300 000	300 000			300 000	300 000
Szoc.étk. tám	900 000	900 000			900 000	900 000
Hulladékszállítási támogatás	250 000	100 000			250 000	100 000
Rendkívüli segélyek	1 005 000	2 240 000			1 005 000	2 240 000
Köztemetés	450 000	500 000			450 000	500 000
<b>Egyéb nem intézményi ellátások (K48)</b>	<b>9 505 000</b>	<b>11 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 505 000</b>	<b>11 000 000</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatása</b>	<b>9 505 000</b>	<b>11 000 000</b>	<b>240 000</b>	<b>350 000</b>	<b>9 745 000</b>	<b>11 000 000</b>

**Császár Község Önkormányzata beruházási kiadásai feladatonként (ÁFA-val) 2024. évre Ft-ban**

Megnevezés		összesen	Önkormányzat	Nyitnikék Óvoda
1.	Bölcsőde kivitelezés - visszatartott összeg	10 000 000	10 000 000	
2.	Közterületi játszóterek fejlesztése - műszaki tervdok.	210 000	210 000	
3.	Kisértékű eszközök	2 459 000	2 159 000	300 000
4.				
<b>Összesen</b>		<b>12 669 000</b>	<b>12 369 000</b>	<b>300 000</b>

3/b melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata felújítási kiadásai célonként (ÁFA-val) 2024. évre Ft-ban**

sorszám	Megnevezés	összesen	Önkormányzat	Nyitnikék Óvoda
1.	ÉDV Zrt csatorna felújítás ( fel nem használt maradványok is)	13 217 695	13 217 695	
2.	buszváró pavilon helyreállítása	800 000	800 000	
3.	VP6-19.2.1.-8-7-21 számú közösségi célú fejlesztések pályázat önerő; 35/2023. (IV.27) hat.	350 000	350 000	
4.		0		
5.		0		
6.		0		
	<b>összesen</b>	<b>14 367 695</b>	<b>14 367 695</b>	<b>0</b>

**Császár Község Önkormányzata**  
**Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei a beadott kérelmek alapján**

EU-s projekt neve	Azonosítója	Támogatás státusza	Saját erő	Ft-ban	
				Igényelt/elnyert támogatás	Megjegyzés
NEMLEGES!!					

5. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési hiánya  
belső finanszírozásának bemutatása**

Ft-ban

Megnevezés	Működés	Felhalmozás	Összesen
Költségvetési bevételek	286 284 572	6 000 000	292 284 572
Költségvetési kiadások	359 110 626	27 501 515	386 612 141
<b>Költségvetési hiány (-)/többlet (+)</b>	<b>-72 826 054</b>	<b>-21 501 515</b>	<b>-94 327 569</b>
<b>Belső finanszírozás</b>			
<i>Előző évek maradványának igénybe vétele</i>	81 644 615	18 355 385	100 000 000
<i>Irányítószeri támogatás bevétele</i>	127 319 154	300 000	127 619 154
<i>ÁH belüli megelőlegezések</i>	0		0
<i>Betétek megszüntetése, kincstárjegy visszavásárlás</i>	300 000 000	0	300 000 000
<i>ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	5 672 431		5 672 431
<i>Irányítószeri támogatás folyósítása</i>	127 319 154	300 000	127 619 154
<i>Pe.betétként elhelyezése, kincstárjegy vás.</i>	300 000 000		300 000 000
<b>Külső forrásból finanszírozandó költségvetési hiány (hiány -, többlet +)</b>	<b>3 146 130</b>	<b>-3 146 130</b>	<b>0</b>



6. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési hiánya  
külső finanszírozásának bemutatása**

Ft-ban

Megnevezés	Működés	Felhalmozás	Összesen
Költségvetési bevételek	286 284 572	6 000 000	292 284 572
Költségvetési kiadások	359 110 626	27 501 515	386 612 141
<i>Költségvetési hiány (hiány -, többlet +)</i>	<i>-72 826 054</i>	<i>-21 501 515</i>	<i>-94 327 569</i>
<i>Belső finanszírozási bevételek</i>	<i>508 963 769</i>	<i>18 655 385</i>	<i>527 619 154</i>
<i>Belső finanszírozási kiadások</i>	<i>432 991 585</i>	<i>300 000</i>	<i>433 291 585</i>
			0
<b>Külső forrásból finanszírozandó teljes hiány (hiány -, többlet +)</b>	<b>3 146 130</b>	<b>-3 146 130</b>	<b>0</b>
<i>Külső finanszírozási bevételek</i>	0	0	0
<i>Külső finanszírozási kiadások</i>	0	0	0
<b>Egyenleg</b>	<b>3 146 130</b>	<b>-3 146 130</b>	<b>0</b>

7. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2024. évi tartalékai Ft-ban**

Megnevezés	Eredeti
<b>MŰKÖDÉSI TARTALÉK</b>	<b>17 918 494</b>
<b>Általános tartalék</b>	<b>17 918 494</b>
Előre nem tervezhető kiadások	17 918 494
<b>Működési tartalék</b>	<b>0</b>
<b>Működési céltartalék</b>	<b>0</b>
<b>Zárolt tartalék</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI TARTALÉK</b>	<b>10 000 000</b>
<b>Felhalmozási tartalék</b>	<b>10 000 000</b>
folyamatban lévő beruházások és felújítások során felmerülő többletkiadások, pályázatban nem tervezett költségek, új pályázatok	10 000 000
<b>Felhalmozási céltartalék</b>	<b>0</b>
<b>Zárolt tartalék</b>	<b>0</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>27 918 494</b>





## Nyitnikék Óvoda 2024. évi bevételi feladatonkénti és bevételi forrásonkénti bontásban ( Ft-ban )

Ft-ban

Megnevezés	Bevétel	Működési bevételek			Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	
		Működési célú támogatások ÁH belülről	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Központi, irányító szervi támogatás	Maradvány igénybevétele
Kötelező	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0							
Kötelező	SNI-s gyermekek óvodai nev.szakmai feladatai	0							
Kötelező	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0							
Kötelező	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0							
Kötelező	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben	7 192 772	7 192 772						
Kötelező	Szociális étkeztetés	10 326 527	10 326 527						
Kötelező	Támogatási célú finanszírozási műveletek	127 619 154						127 619 154	
<b>Összesen</b>		<b>145 138 453</b>	<b>0</b>	<b>17 519 299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127 619 154</b>	<b>0</b>
<b>Kötelező összesen:</b>		<b>145 138 453</b>	<b>0</b>	<b>17 519 299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127 619 154</b>	<b>0</b>
<b>Önként vállalt összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Államigazgatási feladatok összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

145 138 453      0      17 519 299      0      0      0      0      127 619 154      0



## Császári Község Önkormányzata által foglalkoztatottak létszámának alakulása 2024.évben

Intézmény megnevezése	Megi.	Álláshelyek száma (2024. jan. 1.) Egész álláshelyben számítva		Mebízási díjas, tiszteletdíjas fő-ben
		Főfogl. álláshely	Részfogl. álláshely	
<b>Nyínikék Óvoda</b>		<b>14</b>		<b>1</b>
óvodai feladat		10		
Konyha		4		
SNI nevelés	**			1
<b>Önkormányzati feladatok összesen:</b>		<b>5</b>		<b>2</b>
Önkormányzatok igazg.tev.		3		
Művelődési ház		1		
Város- és községgazdálkodás				
Szociális étkeztetés				1
Háziorvosi szolgálat		1		
Közvilágítás ellenőrzése				1
Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	*	5		
<b>Összesen:</b>		<b>24</b>	<b>0</b>	<b>3</b>

\* 2023-ről áthúzódó közfogl-i prg. 5 fő, 2024. 03.01-től tervezett 5 fő, éves átlag 5 fő

\*\* óvoda SNI oktatás

## 11. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

## Középtávú tervezés az adósságot keletkeztető ügyletekből adódó kötelezettségekről az Áht. 29/A. §-a alapján

e Ft-ban

Megnevezés	2024.	2025.	2026.	2027.
Helyi adók	56 000	58 000	59 000	60 000
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel (kamatbevétel)	50	50	50	50
Díjak, pótlékok, bírságok	300	250	250	200
Talajterhelési díj				
Szolgáltatások ellenértéke (ebéd száll.díja; bérleti díjak)	12 212	14 200	14 500	15 000
Tulajdonosi bevétel (használatba adásból, üzemeltetésbe adásból származó bevétel)	1 771	1 700	1 800	2 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, és önkormányzati vagyonértékesítésből származó bevétel (ÁFA nélküli, csak önkormányzat)	0			
<b>SAJÁT BEVÉTELEK</b>	<b>70 333</b>	<b>74 200</b>	<b>75 600</b>	<b>77 250</b>
Saját bevételek 50 %-a	35 166	37 100	37 800	38 625
Előző év (ek) ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitel tőke és kamatfizetési kötelezettsége	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
<b>FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel 50 %-a	35 166	37 100	37 800	38 625



12. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési egyenlegeinek bemutatása**

Ft-ban

Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg	Egyenleg
<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>292 284 572</b>	<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>386 612 141</b>	
<b>Költségvetési egyenleg (többlet +, hiány -)</b>				<b>-94 327 569</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>527 619 154</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>433 291 585</b>	
<b>Egyenleg finanszírozási kiadásokkal (többlet +, hiány -)</b>				<b>94 327 569</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>819 903 726</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>819 903 726</b>	
<b>Egyenleg</b>				<b>0</b>

## Császári Község Város Önkormányzata egyes 2024. évi bevételeinek és kiadásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés	2023. évi eredeti terv	2024. évi eredeti terv	Nyitnikék Óvoda	Önkormányzat
A települési önk.működésének általános támogatása	26 375 417	24 525 417		24 525 417
A települési önk.egyes köznevelési feladatainak támogatása	64 589 260	96 349 772		96 349 772
A települési önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 678 830	15 784 960		15 784 960
A települési önk.gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	25 964 376			27 877 530
A települési önk.kulturális feladatainak támogatása	4 235 682	5 482 880		5 482 880
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>133 843 565</b>	<b>170 020 559</b>	<b>0</b>	<b>170 020 559</b>
<b>Elvonások és befizetések bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Műk.c.visszat.tám.visszatérülése ÁH belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Hosszabb idejű közfogl.-2024. évi várható új 2024.03.hótól	5 023 924	1 362 029		1 362 029
Hosszabb idejű közfogl.-2023-ról áthúzódó	0	4 475 237		4 475 237
Megszűnt Császári KÖH elszámolás társult településekkel Bs	905 000	0		0
OEP finanszírozás Védőnői szolgálat	3 060 600	0		0
OEP finanszírozás Ifjúság eü.		121 200		121 200
OEP finanszírozás Háziorvosi szolgálat	22 000 000	19 944 000		19 944 000
MÁK terület alapú támogatás	594 100	560 000		560 000
<b>Egyéb műk.célú támogatások bevételei ÁH belül</b>	<b>31 583 624</b>	<b>26 462 466</b>	<b>0</b>	<b>26 462 466</b>
Belterületi útfelújítás BMÖF/334-10/2020	0	0		
<b>Felh.célú önkormányzati támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb felh.célú támogatások bevételei ÁH belül</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jövedelemadók Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld. bérbead. SZJA)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Magánszem. Kommunális adója	5 500 000	6 000 000		6 000 000
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>5 500 000</b>	<b>6 000 000</b>	<b>0</b>	<b>6 000 000</b>
Állandó jell. Végz. Iparüzési adó	41 000 000	50 000 000		50 000 000
Ideiglenes tev. Iparüzési adó	0	0		
<b>Értékesítési és forg. tip. adók</b>	<b>41 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000 000</b>
<b>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási tip. adók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>41 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000 000</b>
Igazgatási szolg.díj		0		
Közterület használati díjak	500 000	800 000		800 000
Helyi adópótlék, adóbírság	100 000	300 000		300 000
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>600 000</b>	<b>1 100 000</b>	<b>0</b>	<b>1 100 000</b>
<b>Készletértékesítés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Étkeztetés térítési díj bevétele	9 712 176	8 131 124	8 131 124	
Bérelti és lízingdíjbevételei	2 517 550	2 434 000		2 434 000
Egyéb szolgáltatások nyújtása - ebédszállítás	1 646 929	1 646 929		1 646 929
Egyéb különféle szolgáltatások nyújtása	0	0		
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>13 876 655</b>	<b>12 212 053</b>	<b>8 131 124</b>	<b>4 080 929</b>
Közvetített szolg. bevétele ÁH belülről - védőnők	0	600 000		600 000
Közvetített szolg. bevétele ÁH kívülről	740 000	0		
<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>740 000</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>600 000</b>
<b>Tulajdonosi bevételek</b>	<b>1 687 543</b>	<b>1 770 633</b>		<b>1 770 633</b>
Ellátási díjak - szoc. Ebéd	11 834 464	9 826 528		9 826 528
Intézményi térítési díjak	5 884 050	5 663 600	5 663 600	
	0	0		
<b>Ellátási díjak</b>	<b>17 718 514</b>	<b>15 490 128</b>	<b>5 663 600</b>	<b>9 826 528</b>
Kiszámlázott ÁFA	8 777 353	7 910 680	3 724 575	4 186 105
ÁFA visszatérülés	0	0		
<b>Kamatbevételek</b>	<b>60 000</b>	<b>50 000</b>		<b>50 000</b>
<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevét. (árf. Nyereség)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Biztosítók által fizetett díjak	0	668 053		668 053
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Működési bevételek</b>	<b>42 860 065</b>	<b>38 701 547</b>	<b>17 519 299</b>	<b>21 182 248</b>
Immateriális javak értékesítése	0	0		
Ingatlanok értékesítése	0	0	0	
Egyéb eszközök értékesítése (gép...)	0	0		
Részeselek értékesítése	0	0		
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Műk.c.visszat.tám.megt. ÁH belülről	0	0		
Műk.c.visszat.tám.megt. ÁH kívülről	0	0		
kulturális illetménypótlék várható támog.	0	0		
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felh.c.visszat.tám.megt. ÁH kívülről	0	0	0	0
<b>Egyéb felh.célú támogatások bevételei ÁH kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási c. átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Műk.c.garancia és kezességváll.m.köt.ÁH belül	0	0		
Műk.c.visszatér.tám. és kölcsönök ny. ÁH belül	0	0		
Műk.c.visszatér.tám. s kölcsönök törl.ÁH belül	0	0		
Fogászati ügyeleti hozzájárulás T.bánya	100 000	288 300		288 300
BURSA Hungarica	240 000	350 000		350 000
682/2021.(XII.6) korm..rend sz.támog elszámolás vfiz	39 825	0		0
Műk.c.pesz.k.átad. ÁH belül KTKT - működési kiadásokhoz	5 336 499	1 673 664		1 673 664
Kisbéri KÖH átadás 2024. évi kiadásokra	13 475 747	13 993 044		13 993 044
Kisbéri KÖH átadás 2023. évi elszámolásra	0	13 000 000		13 000 000
<b>Egyéb működési c.tám. ÁH belül</b>	<b>19 192 071</b>	<b>29 305 008</b>	<b>0</b>	<b>29 305 008</b>
Műk.c.garancia és kezességváll.m.köt.ÁH kívülről	0	0		
Műk.c.visszatér.tám. és kölcsönök ny. ÁH kívülről	0	0		0
Civil szervezetek támogatása	500 000	700 000		700 000
Egyházak támogatása	0	100 000		100 000
Orvosi ügyelet Orsz.Rendezvénybiut.Mentőszolg.Kft.	2 919 000	0		0
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁH kívülről</b>	<b>3 419 000</b>	<b>800 000</b>	<b>0</b>	<b>800 000</b>
Tartalék - működési	29 868 121	17 918 494		17 918 494
Tartalék - felhalmozási	50 000 000	10 000 000		10 000 000
<b>Egyéb működési kiadások</b>	<b>76 383 216</b>	<b>58 023 502</b>	<b>0</b>	<b>58 023 502</b>
Felh.c.garancia és kezességváll.m.köt.ÁH belül	0	0		
Felh.c.visszatér.tám. és kölcsönök ny. ÁH belül	0	0		
Felh.c.visszatér.tám. s kölcsönök törl.ÁH belül -	0	0		
fel nem használt nyilvánosságra biztosított támog. - Bölcsőde pályázat		464 820		464 820
<b>Egyéb felhalmozási c.tám. ÁH belül</b>	<b>0</b>	<b>464 820</b>	<b>0</b>	<b>464 820</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>464 820</b>	<b>0</b>	<b>464 820</b>
Császári Nyitnikék Óvoda támogatás	97 853 141	127 619 154		127 619 154
<b>Központi, irányító szervi támogatás folyósítása</b>	<b>97 853 141</b>	<b>127 619 154</b>	<b>0</b>	<b>127 619 154</b>



15. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2024. évi közgazdasági mérlege (Ft-ban)**

Ft-ban

Bevételek	2023. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	Kiadások	2023. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Működési célú támogatások ÁH belülről	165 427 189	196 483 025	Személyi juttatások	112 853 537	132 002 419
Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok	14 630 751	17 296 501
Közhatalmi bevételek	47 100 000	57 100 000	Készletbeszerzés	30 686 000	26 239 800
Működési bevételek	42 860 065	38 701 547	Kommunikációs szolgáltatások	3 990 492	4 116 000
Felhalmozási bevételek	0	0	Szolgáltatási kiadások	53 800 166	62 291 500
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Kiküldetés, reklám- és propagamda kiadások	3 679 000	2 610 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	38 274 928	45 530 904
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 505 000	11 000 000
			Egyéb működési célú kiadások	102 479 192	58 023 502
			Beruházások	45 816 324	12 669 000
			Felújítások	19 318 122	14 367 695
			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	464 820
<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>255 387 254</b>	<b>292 284 572</b>	<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>435 033 512</b>	<b>386 612 141</b>
Hitel, kölcsönfelvétel ÁH kívülről	0	0	Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH kívülre	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0
Maradvány igénybevétele	185 000 000	100 000 000	ÁH belüli megelőlegezések	0	0
ÁH belüli megelőlegezések	0	0	ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	5 353 742	5 672 431
ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	97 853 141	127 619 154
Központi, irányító szervek támogatás	97 853 141	127 619 154	Pe.betétként elhelyezése, kincstárjegy vás.	200 000 000	300 000 000
Betétek megszüntetése, kincstárjegy visszavásárlás	200 000 000	300 000 000			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>482 853 141</b>	<b>527 619 154</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>303 206 883</b>	<b>433 291 585</b>
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.bevét.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.kiad.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>482 853 141</b>	<b>527 619 154</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>303 206 883</b>	<b>433 291 585</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>738 240 395</b>	<b>819 903 726</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>738 240 395</b>	<b>819 903 726</b>

Többlet (+), hiány (-)

0

0

15/a. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2024. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege (Ft-ban)**

Ft-ban

Bevételek	2023. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	Kiadások	2023. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Működési célú támogatások ÁH belülről	165 427 189	196 483 025	Személyi juttatások	112 853 537	132 002 419
			Munkaadókat terhelő járulékok	14 630 751	17 296 501
Közhatalmi bevételek	41 600 000	51 100 000	Készletbeszerzés	30 686 000	26 239 800
Működési bevételek	42 860 065	38 701 547	Kommunikációs szolgáltatások	3 990 492	4 116 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Szolgáltatási kiadások	53 800 166	62 291 500
			Kiküldetés, reklám- és propagamda kiadások	3 679 000	2 610 000
			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	38 274 928	45 530 904
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 505 000	11 000 000
			Egyéb működési célú kiadások	102 479 192	58 023 502
<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>249 887 254</b>	<b>286 284 572</b>	<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>369 899 066</b>	<b>359 110 626</b>
Hitel, kölcsönfelvétel ÁH kívülről	0	0	Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH kívülre	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0
Maradvány igénybevétele	35 000 000	81 644 615	ÁH belüli megelőlegezések	0	0
ÁH belüli megelőlegezések	0	0	ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	5 353 742	5 672 431
ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	97 853 141	127 319 154
Központi, irányító szervi támogatás	97 853 141	127 319 154	Pe.betétként elhelyezése, kincstárjegy vás.	200 000 000	300 000 000
Betétek megszüntetése, kincstárjegy visszavásárlás	200 000 000	300 000 000			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>332 853 141</b>	<b>508 963 769</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>303 206 883</b>	<b>432 991 585</b>
Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0
Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.bevét.	0	0	Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.kiad.	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>332 853 141</b>	<b>508 963 769</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>303 206 883</b>	<b>432 991 585</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>582 740 395</b>	<b>795 248 341</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>673 105 949</b>	<b>792 102 211</b>

Működési többlet (+), működési hiány (-)

-90 365 554

3 146 130

15/b. melléklet a 2/2024. ( III.1.) önkormányzati rendelethez

**Császár Község Önkormányzata 2023. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Ft-ban)**

Bevételek	2023. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	Kiadások	Ft-ban	Ft-ban
				2023. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Felhalmozási bevételek	0	0	Beruházások	45 816 324	12 669 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Felújítások	19 318 122	14 367 695
Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	464 820
Közhatalmi bevételek	5 500 000	6 000 000			
<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>5 500 000</b>	<b>6 000 000</b>	<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>65 134 446</b>	<b>27 501 515</b>
Hitel, kölcsönfelvétel ÁH kívülről			Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH kívülre		
Belföldi értékpapírok bevételei			Belföldi értékpapírok kiadásai		
Maradvány igénybevétele	150 000 000	18 355 385	ÁH belüli megelőlegezések		
ÁH belüli megelőlegezések			ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése		
ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése			Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	300 000
Központi, irányító szervei támogatás	0	300 000	Pe.betétként elhelyezése, kincstárjegy vás.		
Betétek megszüntetése, kincstárjegy visszavásárlás	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai		
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>150 000 000</b>	<b>18 655 385</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.bevét.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Adóssághoz nem kapcs.származékos ügyl.kiad.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>150 000 000</b>	<b>18 655 385</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>155 500 000</b>	<b>24 655 385</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>65 134 446</b>	<b>27 801 515</b>

Felhalmozási többlet (+), felhalmozási hiány (-)

90 365 554

-3 146 130

**Császár Község Önkormányzata 2024-2027. évi bevételeinek  
és kiadásainak alakulása működési és fejlesztési jelleg szerinti bontásban**

Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2024. évi ei.</b>	<b>2025. évi ei.</b>	<b>2026. évi ei.</b>	<b>2027. évi ei.</b>
Működési célú támogatások ÁH belülről	196 483 025	200 000 000	210 000 000	220 000 000
Közhatalmi bevételek	51 100 000	52 000 000	55 000 000	58 000 000
Működési bevételek	38 701 547	40 000 000	42 000 000	44 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	81 644 615	35 000 000	40 000 000	9 000 000
Központi, irányító szervei támogatás	127 319 154	140 000 000	150 000 000	160 000 000
Betétek megszüntetése	300 000 000	230 000 000	150 000 000	98 690 000
<b>Műk. bevét. össz.:</b>	<b>795 248 341</b>	<b>697 000 000</b>	<b>647 000 000</b>	<b>589 690 000</b>
Személyi juttatások	132 002 419	140 000 000	145 000 000	150 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok	17 296 501	18 500 000	19 100 000	19 800 000
Készletbeszerzés	26 239 800	32 300 000	34 000 000	36 000 000
Kommunikációs szolgáltatások	4 116 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
Szolgáltatási kiadások	62 291 500	65 000 000	68 000 000	70 000 000
Kiküldetés, reklám- és propagamda kiadások	2 610 000	3 800 000	3 900 000	4 000 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	45 530 904	40 200 000	42 000 000	44 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	11 500 000	12 000 000	12 000 000
Egyéb működési célú kiadások	58 023 502	65 000 000	51 300 000	32 500 000
Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH kívülre	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	127 319 154	140 000 000	150 000 000	160 000 000
ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	5 672 431	6 000 000	6 500 000	7 000 000
Pénzeszközök betétként elhelyezése	300 000 000	230 000 000	150 000 000	98 690 000
<b>Műk. kiad. össz.:</b>	<b>792 102 211</b>	<b>756 500 000</b>	<b>686 000 000</b>	<b>638 190 000</b>
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Maradvány igénybevétele	18 355 385	70 000 000	50 000 000	60 000 000
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0
<b>Felh. bevét. össz.:</b>	<b>24 355 385</b>	<b>76 000 000</b>	<b>56 000 000</b>	<b>66 000 000</b>
Beruházások	12 669 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Felújítások	14 367 695	6 500 000	7 000 000	7 500 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	464 820	0	0	0
Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH kívülre	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0
<b>Felh. kiad. össz.:</b>	<b>27 501 515</b>	<b>16 500 000</b>	<b>17 000 000</b>	<b>17 500 000</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>819 603 726</b>	<b>773 000 000</b>	<b>703 000 000</b>	<b>655 690 000</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>819 603 726</b>	<b>773 000 000</b>	<b>703 000 000</b>	<b>655 690 000</b>

**Császár Község Önkormányzata által 2024. évben biztosítandó kedvezmények**

Ft-ban

Megnevezés	Kedvezmény		
	érintettek száma	kedvezmény mértéke	összege
Magánszemélyek kommunális adója			0
Pótlék, bírság	25	2 000	50 000
<b>Összesen:</b>			<b>50 000</b>



## Császárr Község Önkormányzata 2024. évi előirányzatfelhasználási és likviditási ütemterve

e Ft-ban

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások ÁH belülről	20 845	13 143	13 144	13 143	13 144	13 144	13 144	13 144	13 144	13 144	13 144	13 144	165 427
Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről													0
Közhatalmi bevételek	1 000	1 300	2 000	1 300	3 200	15 500	1 200	1 400	1 800	1 500	1 200	15 700	47 100
Működési bevételek	3 500	3 500	3 460	3 600	3 600	3 600	3 700	3 600	3 550	3 550	3 500	3 700	42 860
Felhalmozási bevételek													0
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Kölcsöntörlesztés													0
ÁH-on belüle megelőlegezések													0
Maradvány igénybevétele	185 000												185 000
Központi, irányító szervi támogatás	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 154	97 853
Betétek megszüntetése, kincstárjegy visszavás.	35 000	15 000	25 000	35 000	15 000	25 000	35 000	15 000					200 000
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>253 499</b>	<b>41 098</b>	<b>51 758</b>	<b>61 198</b>	<b>43 098</b>	<b>65 399</b>	<b>61 198</b>	<b>41 299</b>	<b>26 648</b>	<b>26 349</b>	<b>25 998</b>	<b>40 698</b>	<b>738 240</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások	8 000	9 532	9 532	9 532	9 532	9 532	9 533	9 532	9 532	9 532	9 532	9 532	112 853
Munkaadókat terhelő járulékok	1 079	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232	1 232	14 631
Dologi kiadások	12 000	12 000	12 000	12 000	11 000	9 000	8 000	8 000	10 000	12 000	12 000	12 431	130 431
Ellátottak pénzbeli juttatásai	305	600	500	500	500	500	500	1 000	1 500	800	800	2 000	9 505
Egyéb működési célú kiadások	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	82 019	102 479
Beruházások					45 816								45 816
Felújítások	406			10 389								8 523	19 318
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
ÁH-on belüle megelőlegezések visszafizetése	5 354												5 354
Pénzeszközök betétként elh.,kincstárjegy vás.	35 000	15 000	25 000	35 000	15 000	25 000	35 000	15 000					200 000
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 155	8 154	8 154	97 853
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>72 158</b>	<b>48 379</b>	<b>58 278</b>	<b>78 668</b>	<b>93 094</b>	<b>55 279</b>	<b>64 279</b>	<b>44 779</b>	<b>32 278</b>	<b>33 579</b>	<b>33 578</b>	<b>123 891</b>	<b>738 240</b>
<b>Különbözet</b>	<b>181 341</b>	<b>-7 281</b>	<b>-6 520</b>	<b>-17 470</b>	<b>-49 996</b>	<b>10 120</b>	<b>-3 081</b>	<b>-3 480</b>	<b>-5 630</b>	<b>-7 230</b>	<b>-7 580</b>	<b>-83 193</b>	<b>0</b>

## Császári Község Önkormányzata 2024. évi központi forrásból származó bevételeinek jogcímenkénti alakulása

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
2.	1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivat	6 633 500	0,00	0
3.	1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2.1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás	forint	0		43 360 236
4.	1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		43 360 236
5.	1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 633 500		0
7.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		4 425 200
9.	1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		4 824 000
11.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztisztviselő támogatása	forint	0		0
13.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			2 865 275
15.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			8 500 000
17.	1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		326 400
19.	1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	100	0	0
20.	1.1.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépés	2	0	0
	1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás				3 374 542
	1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása				210 000
	<b>1.1.</b>	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>				<b>24 525 417</b>
	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	172 374	78,0	13 445 172
						0
	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	8 372 000	7,3	61 115 600
	1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	717 000	1,0	717 000
21.	1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5268000	4	21 072 000
22.	<b>1.2.</b>	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>forint</b>			<b>96 349 772</b>
23.						
24.	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			12 730 000
25.	1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	84860	36	3 054 960
26.	<b>1.3.</b>	<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>forint</b>			<b>15 784 960</b>
27.						
	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3620000	4,53	16 398 600
	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		11 478 930
	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag		0	0
	<b>1.4.</b>	<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>				<b>27 877 530</b>
28.	1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		5 482 880
29.	<b>1.5.</b>	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>forint</b>			<b>5 482 880</b>
30.						
	42.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0
						<b>170 020 559</b>

## Császári Község Önkormányzatának 2023. évi maradvány igénybevétele cél szerinti tagolásban ( Ft-ban)

Bevétel		Kiadás								
Megnevezés	Eredeti	Személyi	Járadék	Dologi	Egyéb műk.kiadás	Tartalék	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási kiadás	Finanszírozás i kiadás
2024. évi megelőlegezés	5 672 431									5 672 431
ÉDV Zrt csatorna felújítás	13 217 695							13 217 695		
Kisbéri KÖH-hel való 2023. évi elszámolás	13 000 000				13 000 000					
2024. évi új közfoglalkoztatási program önerő	1 917 958	1 800 900	117 058							
2024. évi kiadások fedezete	26 898 602			26 898 602						
Bölcsőde építés	10 464 820						10 000 000		464 820	
Közterületi játszóterek fejlesztése MFP/ÖTIFB/2024.- műszaki tervsoksi	210 000						210 000			
VP6-19.2.1.-8-7-21 számú közösségi célú fejlesztések című pályázat önerő, projektmenedzser	700 000			350 000				350 000		
Tartalék - működési	17 918 494					17 918 494				
Tartalék - felhalmozási	10 000 000					10 000 000				
<b>Összesen</b>	<b>100 000 000</b>	<b>1 800 900</b>	<b>117 058</b>	<b>27 248 602</b>	<b>13 000 000</b>	<b>27 918 494</b>	<b>10 210 000</b>	<b>13 567 695</b>	<b>464 820</b>	<b>5 672 431</b>